

RAPORT KWARTALNY EC2 S.A.

za III kwartał 2021 r.





Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu EC2 S.A.

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,

z sukcesem zrealizowaliśmy strategię rozwoju na lata 2020–2021. Projekty, które rozpoczęliśmy w minionym czasie, rozwijamy dalej i zbieramy owoce naszej pracy. W opublikowanym przez nas niedawno raporcie z realizacji strategii wskazaliśmy, że **udało nam się osiągnąć wszystkie z zakładanych celów strategicznych**: Polandevs pozwoliło nam – dzięki udanej współpracy z software house’ami – wyjść za granicę, TECH MED HOUSE umożliwia nam wspieranie innowacyjności w obszarze med-tech, w którym jesteśmy ekspertami (wspieramy obecnie cztery start-upy wyłonione z kilkudziesięciu, z którymi toczyliśmy rozmowy). Dalej rozwijamy też własny produkt do zarządzania projektami, ScrumEASY. Ponadto umocniliśmy się na pozycji partnera pierwszego wyboru w przetargach publicznych.

Przedstawiliśmy nową strategię rozwoju, która zakłada poszerzenie naszej dotychczasowej działalności o kolejne projekty i kompetencje. Zamierzamy skupić się przede wszystkim na cyberbezpieczeństwie. Rozpoczęliśmy pracę nad projektem w tym obszarze.

Aby to było możliwe, zwiększyliśmy nasz zespół (który i tak od czerwca 2020 roku urósł o ponad 100%). Do EC2 w roli CFO dołączył Karol Matczak oraz Karol Chwastowski, który pełni funkcję Non-Executive Security Directora.

Cieszymy się, że mamy Wasze zaufanie, czego dowodem jest dla nas bezprecedensowy wzrost kursu akcji EC2, zauważony także przez branżowe media. Jestem pewien, że nasza obecność w nich będzie się zwiększać, ponieważ stawiamy na dalsze umacnianie komunikacji z Wami.

Korzystając z okazji, chciałbym zachęcić Was do zapoznania się z wywiadem z nowymi członkami zespołu EC2, wspomnianymi powyżej, w którym mówią oni nieco więcej o naszych planach rozwoju w obszarze cybersecurity. Wywiad dostępny jest **pod tym linkiem**.

Raz jeszcze dziękuję za zaufanie i zachęcam do śledzenia naszej spółki w mediach społecznościowych: **na Facebooku** i **na LinkedInie**. Będziemy tam regularnie informować Was o realizowanych przez nas projektach i inicjatywach.



Pozdrawiam serdecznie
Jakub Budziszewski

O EC2 S.A.

EC2 jest spółką akcyjną notowaną na GPW w Warszawie, która zajmuje się doradztwem technologicznym i tworzeniem oprogramowania. Od 2013 roku kreujemy innowacyjne rozwiązania technologiczne w branży med-tech. **Pracowaliśmy przy większości dużych, ogólnopolskich projektów w sektorze e-zdrowie, których właścicielem biznesowym były takie instytucje, jak Ministerstwo Zdrowia. Z systemów IT, które tworzyliśmy, korzysta w sumie około 22 mln użytkowników (rozumianych jako sumaryczna liczba indywidualnych kont).**

Naszą siłą jest doświadczony i zgrany zespół, złożony przede wszystkim z deweloperów .NET, analityków i testerów. Zarządzamy projektami w oparciu metodyki Agile.

Oferujemy naszym klientom tworzenie technologicznych rozwiązań problemów biznesowych end-to-end. Specjalizujemy się ponadto w konsultingu i przeprowadzaniu kompleksowych audytów projektów IT na każdym etapie ich realizacji.

Oferujemy również wsparcie w zakresie skalowania zespołu IT naszych klientów w oparciu o body i team leasing.

Do EC2 S.A. należy spółka zależna TECH MED HOUSE Sp. z o. o. (www.techmedhouse.com), która bazuje na wiedzy ekspertów EC2 i łączy najlepsze start-upy z sektora med-tech z inwestorami.

Więcej informacji: www.ec2.pl.



EC2 S.A. w liczbach

22 mln

użytkowników
korzysta z
systemów IT,
które
stworzyliśmy

**42 mln
PLN +**

warte są w
sumie
zrealizowane
przez nas
projekty IT

30+

projektów o
zasięgu
ogólnopolskim
zrealizowaliśmy
dotychczas

EC2 S.A. to także



Czyli akcelerator start-upów z
obszaru med-tech

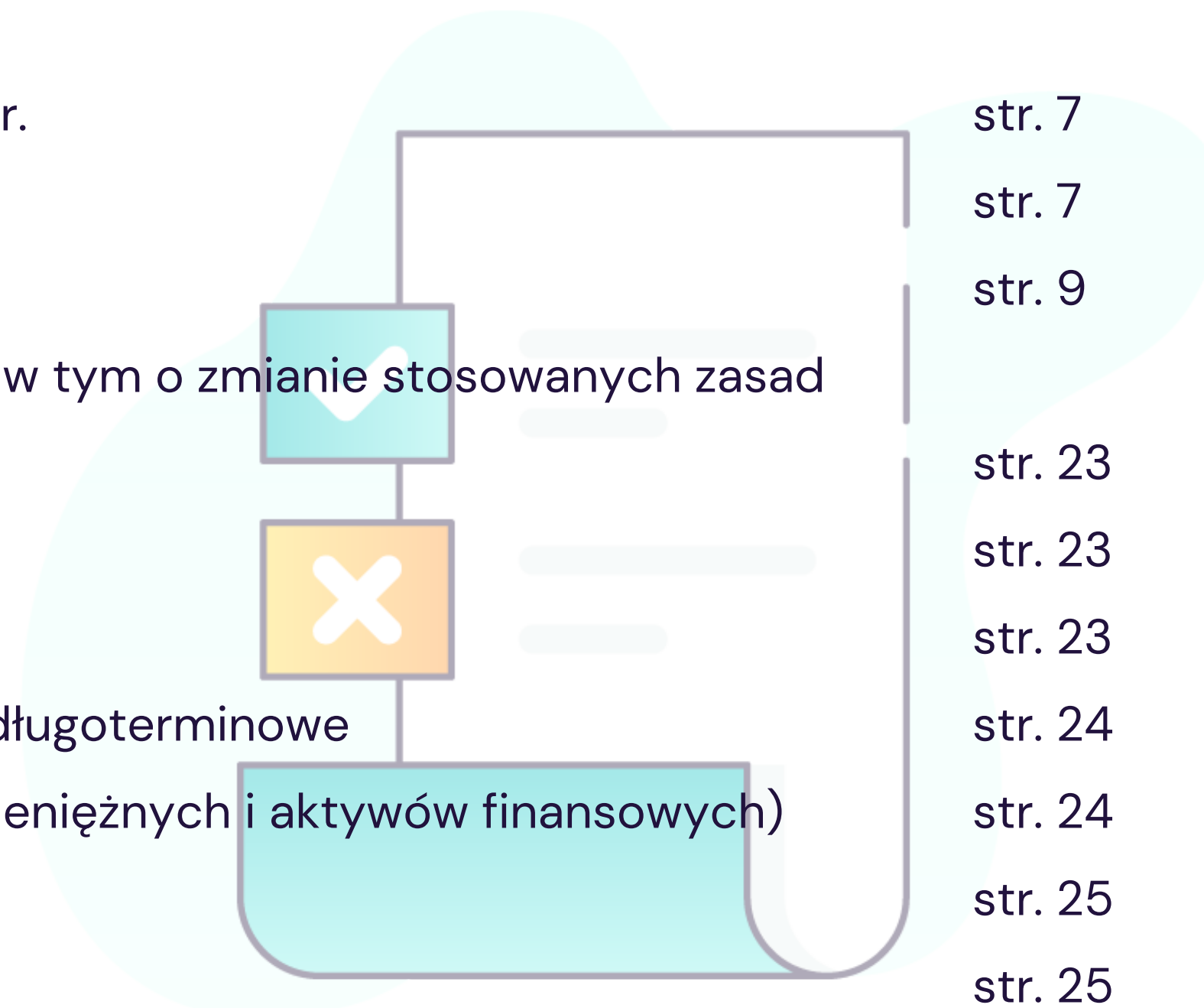


Czyli narzędzie do zarządzania
projektami zgodnie z
metodologią Scrum

</> POLANDEVs Czyli konsorcjum
softwarehouse'ów

Zawartość raportu

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2021 r.	str. 7
II. Podstawowe informacje o spółce EC2 S.A.	str. 7
III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta	str. 9
IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości	str. 23
Wartości niematerialne i prawne	str. 23
Środki trwałe	str. 23
Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	str. 24
Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)	str. 24
Aktywa finansowe	str. 25
Należności krótko- i długoterminowe	str. 25
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	str. 26
Rozliczenia międzyokresowe	str. 26
Kapitał podstawowy	str. 26
Rezerwy	str. 26



Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	str. 26
Odroczony podatek dochodowy	str. 27
Uznawanie przychodów	str. 28
V. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	str. 28
VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych	str. 29
VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji	str. 29
VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych	str. 30
IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	str. 30
X. Struktura akcjonariatu	str. 44
XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę EC2 S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	str. 44
XII. Oświadczenie zarządu spółki EC2 S.A.	str. 44

I. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2021 r.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*.

Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane spółki EC2 S.A. za III kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku, jak również dane prezentowane narastająco w roku obrotowym 2021 oraz w roku 2020.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

II. Podstawowe informacje o spółce EC2 S.A.

Działalność emitenta polega na **PKD 62.02.Z** – Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

2.1 Dane spółki

Nazwa spółki: EC2 S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

Strona www: www.ec2.pl

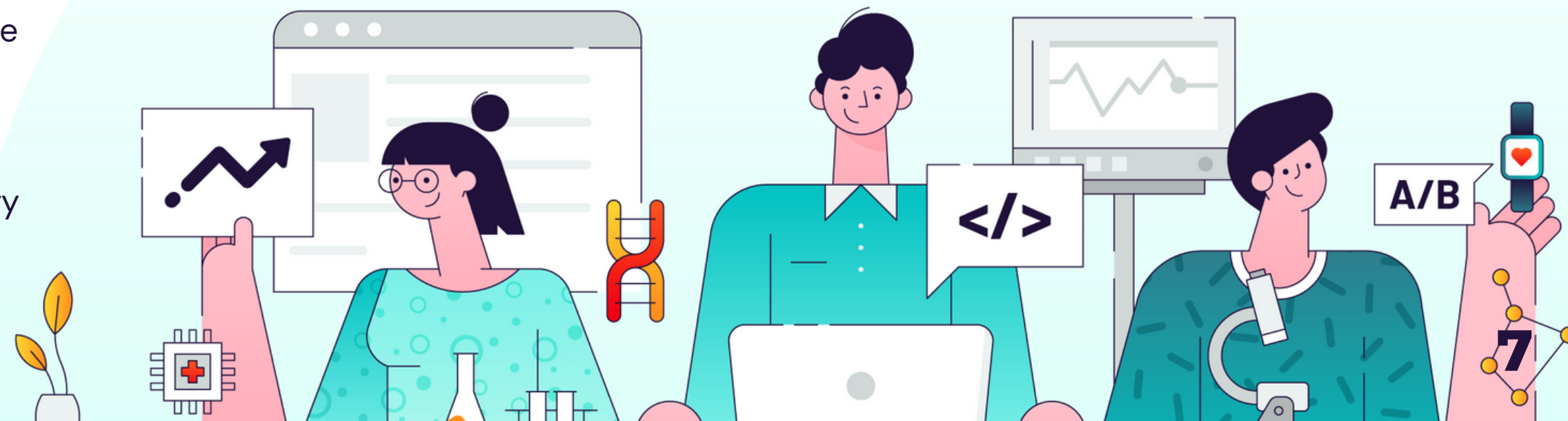
Telefon: +48 22 602 25 30

E-mail: biuro@ec2.pl

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 140750385

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5213410954

Numer KRS: 0000480272



Notowane instrumenty finansowe emitenta

Seria: A

ISIN: PLEC20000010

Liczba akcji notowanych: 2 680 000

Liczba akcji ogółem: 2 680 000

Wartość nominalna 1 akcji: 0,10 zł

Data pierwszego notowania: 2015-07-07

Rynek: NewConnect

Rodzaj rynku: ASO GPW

2.2 Zarząd spółki

Zarząd spółki EC2 S.A. na dzień 30 września 2021 roku prezentował się następująco:

1. Prezes Zarządu – Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu – Pan Krzysztof Pyrdoł.

W dniu 4 października 2021 roku Rada Nadzorcza spółki, w drodze uchwały, powołała Pana Karola Matczaka do pełnienia funkcji Członka Zarządu spółki.

Zarząd spółki EC2 S.A. na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Prezes Zarządu – Pan Jakub Budziszewski,
2. Wiceprezes Zarządu – Pan Krzysztof Pyrdoł,
3. Członek Zarządu – Karol Matczak.

2.3 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2021 roku i na dzień publikacji raportu prezentował się następująco:

1. Wojciech Matczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ewa Budziszewska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Rafał Rymuza – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marzena Barszczewska – Członek Rady Nadzorczej,
5. Mariusz Mirecki – Członek Rady Nadzorczej,
6. Kajetan Wojnicz – Członek Rady Nadzorczej.

III. Jednostkowe sprawozdanie finansowe emitenta

3.1. Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	179 792,37	284 896,12
I. Wartości niematerialne i prawne	166 952,37	258 349,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	166 952,37	258 349,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	0,00	
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 840,00	21 547,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 840,00	21 547,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	2 550 207,48	2 153 628,65
I. Zapasy	78 047,66	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	78 047,66	0,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 753 941,96	937 663,03
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 753 941,96	937 663,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 743 860,34	928 909,80
- do 12 miesięcy	1 743 860,34	928 909,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 187,61	0,00
c) inne	8 894,01	8 753,23
d) dochodzone na drodze sądowej		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
III. Inwestycje krótkoterminowe	703 337,80	1 209 002,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	703 337,80	1 209 002,45
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	20 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	683 337,80	1 209 002,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	683 337,80	1 209 002,45
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 880,06	6 963,17
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	2 729 999,85	2 438 524,77

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 190 953,53	2 100 872,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	268 000,00	268 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 867 415,11	1 537 360,11
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-302 288,98	-302 288,98
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	357 827,40	597 801,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	539 046,32	337 652,27
I. Rezerwy na zobowiązania	78 495,75	23 732,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 384,00	2 237,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 111,75	21 495,46
- długoterminowa	1 485,43	1 485,43
- krótkoterminowa	73 626,32	20 010,03
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	460 550,57	313 919,81
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	4 071,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	4 071,50
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	4 071,50
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	460 550,57	309 848,31
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	263 071,14	120 407,35
- do 12 miesięcy	263 071,14	120 407,35
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	196 479,43	189 440,96

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
h) z tytułu wynagrodzeń	981,90	0,00
i) inne	18,10	0,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	2 729 999,85	2 438 524,77

3.2. Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 757 513,20	3 000 131,70	1 583 223,00	1 088 140,30
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 757 513,20	3 000 131,70	1 583 223,00	1 088 140,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 361 759,90	2 389 904,90	1 550 250,10	921 033,36
I. Amortyzacja	66 922,56	55 820,13	22 307,52	15 807,51
II. Zużycie materiałów i energii	62 003,88	30 444,00	22 355,54	17 182,30
III. Usługi obce	2 710 749,88	1 225 692,38	1 034 837,23	490 744,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 060,36	11 050,00	9 073,76	7 842,46
- podatek akcyzowy			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 296 790,86	907 946,77	408 912,18	343 135,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199 065,80	145 726,80	48 962,07	41 706,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 166,56	13 224,82	3 801,80	4 615,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	395 753,30	610 226,80	32 972,90	167 106,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	474,99	39 045,56	122,89	35 609,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	474,99	39 045,56	122,89	35 609,76

E. Pozostałe koszty operacyjne	1,30	0,42	✓	1,30	✓	0,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		0,00		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		0,00		0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,30	0,42		1,30		0,42
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	396 226,99	649 271,94		33 094,49		202 716,28
G. Przychody finansowe	0,00	2 825,42		0,00		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00		0,00		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00		0,00		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		0,00		0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00		0,00		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		0,00		0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	2 825,42		0,00		2 825,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00		0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		0,00		0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00		0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		0,00		0,00
V. Inne	0,00	0,00		0,00		0,00
H. Koszty finansowe	6 261,59	6 084,99	✓	2 257,66	✓	2 359,55
I. Odsetki, w tym:	0,00	356,43		0,00		36,00
- dla jednostek powiązanych				0,00		0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		0,00		0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		0,00		0,00
IV. Inne	6 261,59	5 728,56		2 257,66		2 323,55
I. Wynik brutto (I+/-J)	389 965,40	646 012,37	✓	30 836,83	✓	200 356,73
J. Podatek dochodowy	32 138,00	48 211,00		0,00		12 922,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)						
L. Wynik netto (K-L-M)	357 827,40	597 801,37		30 836,83		187 434,73

3.3. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 833 126,13	1 524 675,13	2 160 116,70	1 910 612,35
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 833 126,13	1 524 675,13	2 160 116,70	1 910 612,35
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	268 000,00	268 000,00	268 000,00	268 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 537 360,11	789 751,89	1 867 415,11	1 537 360,11
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	330 055,00	747 608,22	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	330 055,00	747 608,22	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	330 055,00	747 608,22	0,00	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 867 415,11	1 537 360,11	1 867 415,11	1 537 360,11
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2021	01.01.2020	01.07.2021	01.07.2020
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-302 288,98	-302 288,98	34 790,14	-302 288,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	337 079,12	-302 288,98	34 790,14	-302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00		0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
a) zwiększenia (z tytułu)		0,00		0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	302 288,98	302 288,98	302 288,98	302 288,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98	-302 288,98
6. Wynik netto	357 827,40	597 801,37	357 827,40	597 801,37
a) zysk netto	357 827,40	597 801,37	357 827,40	597 801,37
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 190 953,53	2 100 872,50	2 190 953,53	2 100 872,50
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 190 953,53	2 100 872,50	2 190 953,53	2 100 872,50

3.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	357 827,40	597 801,37	30 836,83	187 434,73
II. Korekty razem	-1 131 206,72	497 243,02	451 291,91	-401,13
1. Amortyzacja	66 922,56	55 820,13	22 307,52	15 807,51
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	320,43	0,00	2 825,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-1 445 598,30	331 906,46	377 681,72	-93 984,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	263 984,91	81 002,28	39 165,17	69 852,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 515,89	49 797,72	12 137,50	5 098,15
10. Inne korekty	0,00	-21 604,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-773 379,32	1 095 044,39	482 128,74	187 033,60
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 30.09.2021	do Od 01.01.2020 30.09.2020	do Od 01.07.2021 30.09.2021	do Od 01.07.2020 30.09.2020
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	98 047,66	135 000,00	78 047,66	135 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		130 000,00		130 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	20 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne	78 047,66		78 047,66	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-98 047,66	-135 000,00	-78 047,66	-135 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	320,43	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 30.09.2021	do Od 01.01.2020 30.09.2020	do Od 01.07.2021 30.09.2021	do Od 01.07.2020 30.09.2020
8. Odsetki	0,00	320,43	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-320,43	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-871 426,98	959 723,96	404 081,08	52 033,60
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-871 426,98	959 723,96	404 081,08	52 033,60
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 554 764,78	249 278,49	279 256,72	1 156 968,85
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	683 337,80	1 209 002,45	683 337,80	1 209 002,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianie stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdania finansowe zawarte w raporcie zostały przygotowane zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W skład sprawozdania finansowego wchodzi również: zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią. Emitent dokonał niewielkich zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w spółce w latach ubiegłych.

Zmiany mają charakter porządkujący bez istotnego wpływu na wynik finansowy oraz porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy.

Wartości niematerialne i prawne

Uznaje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, a w szczególności:

§ Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
§ Prawa do wynalazków, patentów,
znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
§ Know-how.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się również nabytą wartość firmy oraz koszty zakończonych prac rozwojowych.

Środki trwałe

Za środki trwałe – uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu. Zalicza się do nich w szczególności:

§ Nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością

lokale spółdzielcze, własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
§ maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
§ ulepszenia w obcych środkach trwałych,
§ inwentarz żywy.

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej.

Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według:

§ niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego według następujących zasad:

KATEGORIA	SPOSÓB WYCENY
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
Pożyczki udzielone i należności własne (z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu)	Według skorygowanej ceny nabycia, ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych nie jest znacząca.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Według wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień

prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości

prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje”.

Wyłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są

ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika

aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie

jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

V. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

III kwartał to intensywne prace związane z zakończeniem realizacji Strategii spółki na lata 2020–2021, o czym informowaliśmy raportem bieżącym ESPI nr 8/2021.

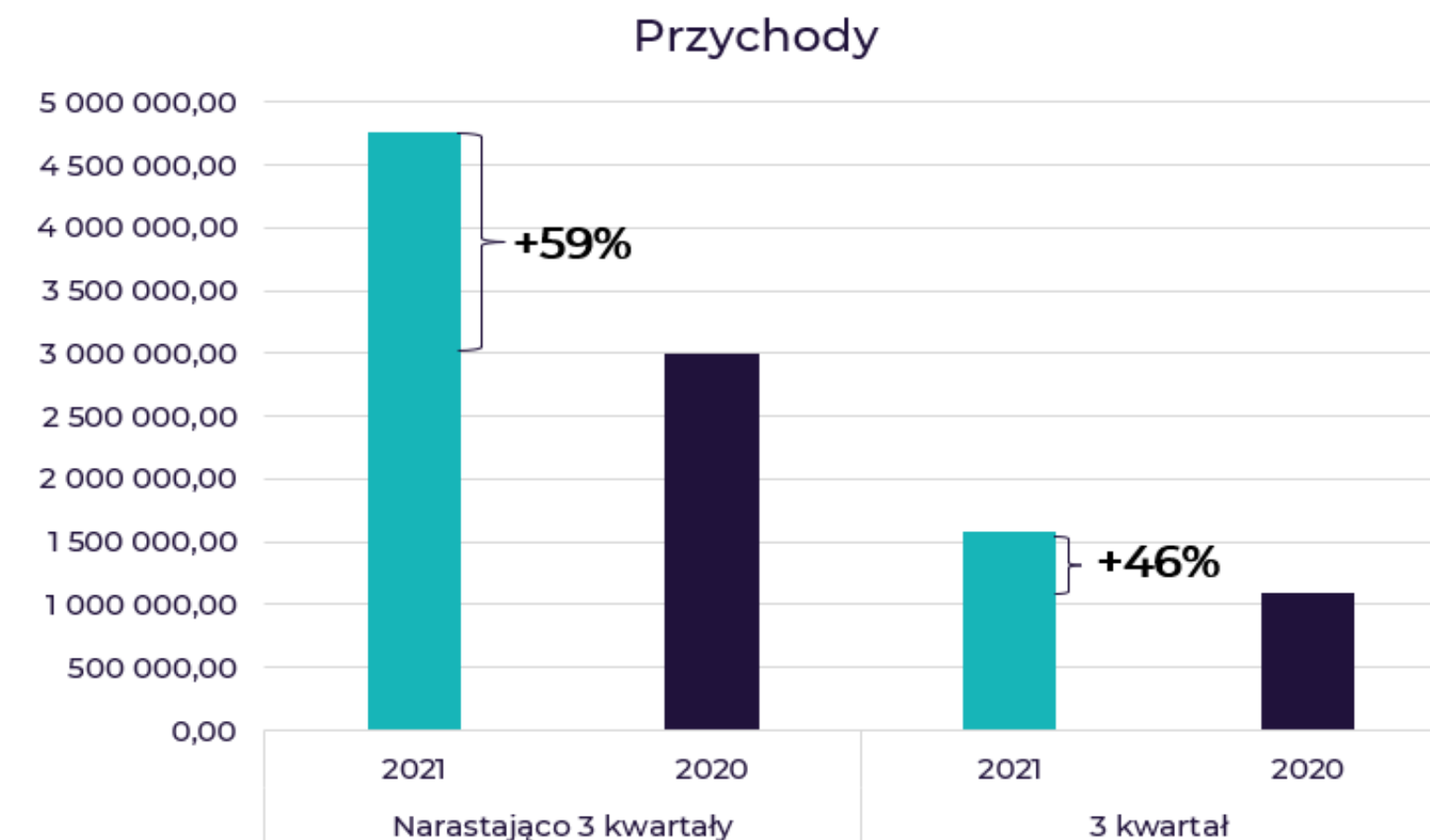
Istotnym wydarzeniem był wybór naszej oferty w postępowaniu o zamówienie publiczne przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej

dla części IV zamówienia, o czym spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI nr 7/2021.

Wpisuje się to w strategię w zakresie utrzymania tendencji wzrostowej związanej z realizacją projektów dla administracji publicznej. Poza tym w III kwartale 2021 r. realizowaliśmy zlecenia dla administracji publicznej oraz dla jednostek z sektora prywatnego w ramach zawartych umów.

W związku z realizacją strategii na lata 2020–2021 i przygotowaniem do realizacji ambitnej, naszym zdaniem, strategii na lata 2022–2023, konieczne było poniesienie przez nas kosztów z tym związanych. Jest to naturalna konsekwencja tworzenia i rozwoju własnego produktu. Zakładamy, że korzyści dla akcjonariuszy z tych działań przyjdą w dłuższym terminie, natomiast w krótkiej perspektywie oznacza to obciążenie wyników dodatkowymi kosztami.

Tym niemniej patrzymy z optymizmem na prowadzoną działalność, patrząc na rosnące przychody spółki, co widać na poniższym wykresie.



Na koniec trzeciego kwartału 2021 roku, licząc od początku 2021 roku osiągnęliśmy 4.757.513,20 zł przychodów ze sprzedaży produktów, przy czym 1.583.223,00 zł to przychód wyłącznie za trzeci kwartał. Część płatności za projekty realizowane w trzecim kwartale przeniesione zostały na kolejny z uwagi na wydłużony czas sporządzania protokołów odbioru projektów, co znalazło odzwierciedlenie w bieżącym raporcie.

Działalność operacyjna spółki w trzecim kwartale 2021 roku zamknęła się zyskiem w wysokości 33 094,49 zł, a zysk netto wyniósł 30 836,83 zł. Wyraźny spadek wyników rok do roku wynika z dynamicznego wzrostu zaangażowania w coraz bardziej zaawansowane projekty, jak chociażby z obszaru blockchain czy wykorzystania sztucznej inteligencji w medycynie, a efekt wzmacnia bacznie obserwowana przez nas utrzymująca się presja na wzrost wynagrodzeń pracowników i usług obcych.

Dodatkowo, poza wspomnianym przygotowaniem do realizacji Strategii, koszty związane są z zapewnieniem zasobów do podpisanych i realizowanych a nierozliczonych jeszcze zleceń. Istotne dla nas jest, że prace, pomimo trwającej pandemii Covid-19, realizowane były bez opóźnień a w III kwartale zarówno kontynuowaliśmy rozpoczęte prace, jak również prowadziliśmy prace zmierzające do poszerzenia portfolio klientów z sektora prywatnego jak i administracji publicznej.

W związku z dynamicznym rozwojem praktycznie cały czas prowadzimy rekrutacje, przez co stajemy się coraz silniejszym graczem w obszarach naszej specjalizacji. Przyniesie to, naszym zdaniem, wymierne korzyści w nadchodzących latach. Zwłaszcza, że zakładamy, iż obserwowana presja kosztowa powinna w 2022

roku zacząć ustępować, co powinno przełożyć się na wzrost marż. Po zakończeniu kwartału poinformowaliśmy o opracowaniu Strategii spółki na lata 2022–2023.

Po zakończeniu kwartału informowaliśmy także o wyborze oferty spółki w kolejnych częściach (I i II) zamówienia publicznego dla Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej (raporty bieżące ESPI nr 10/2021, 11/2021) oraz o zawarciu umów ramowych na potrzeby realizacji IV i I części postępowania o udzielenie ww. zamówienia publicznego (raporty bieżące ESPI nr 15/2021 i 16/2021), powołaniu trzeciego członka zarządu – Karola Matczaka (raport bieżący EBI nr 10/2021) oraz przyjęciu strategii rozwoju spółki na lata 2022–2023 (raport bieżący ESPI nr 9/2021).

VI. Informacja na temat prognoz wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz na 2021 rok.

VII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji spółki oraz harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w §10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z tym nie przekazuje się w raporcie kwartalnym opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Emitent debiutował na rynku NewConnect w 2015 r.

VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W omawianym kwartale spółka nie prowadziła działań w kierunku wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Na dzień 30 września 2021 roku jak i dzień publikacji raportu za III kwartał 2021, tj. 12 listopada 2021 r. Emitent posiadał 100% udziałów w spółce Tech Med House sp. z o.o. (spółka zależna).

Działalność Tech Med House sp. z o.o. polega na PKD 70.22.Z – Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Nazwa spółki: Tech Med House sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 100 % udziałów

Udział w głosach: 100 % głosów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Okopowa 47 lok. 23, 01-059 Warszawa

KRS: 0000856343

REGON: 386865650

NIP: 5272934742

Na dzień publikacji raportu skład zarządu spółki Tech Med House sp. z o.o. jest następujący:

- 1.Katarzyna Jachimowska – Prezes Zarządu,
- 2.Michał Krajewski – Członek Zarządu.

EC2 S.A. posiada 100 udziałów reprezentujących 100,00 proc. kapitału zakładowego Tech Med House sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Tech Med House sp. z o.o. będzie funkcja akceleratora biznesu składającego się z ekspertów w swoich dziedzinach. Z oferty będą mogły skorzystać start-upy w każdej fazie rozwoju. Firmy z najlepszymi pomysłami otrzymają wsparcie w zakresie działań IT, marketingu, sprzedaży i pozyskaniu kapitału potrzebnego na rozwój.

EC2 S.A. nie konsoliduje wyniku finansowego Tech Med House sp. z o.o., spółki zależnej ze swoimi wynikami finansowymi. Jest to uzasadnione faktem, że Tech Med House sp. z o.o. nie wystąpiły jeszcze istotne zdarzenia wywołujące skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	26 833,28	5 115,00
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 905,00	5 115,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	5 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	5 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	12 905,00	115,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	12 300,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	605,00	115,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 928,28	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 928,28	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 928,28	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 928,28	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	26 833,28	5 115,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 810,28	4 500,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-444,63	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	2 254,91	-500,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	20 023,00	615,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 023,00	615,00
1. Wobec jednostek powiązanych	20 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 000,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	20 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	23,00	615,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	615,00
- do 12 miesięcy	0,00	615,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	26 833,28	5 115,00

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 27.08.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 27.08.2020 do 30.09.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	15 000,00	0,00	5 000,00	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 000,00	0,00	5 000,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 218,00	500,00	4 321,00	500,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	11 150,00	500,00	3 600,00	500,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	522,00	0,00	175,00	0,00
<i>- podatek akcyzowy</i>			0,00	
V. Wynagrodzenia	546,00	0,00	546,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	2 782,00	-500,00	679,00	-500,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,09	0,00	0,09	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,09	0,09	0,09	0,09
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 781,91	-500,00	678,91	-500,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych			0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wynik brutto (I+/-J)	2 781,91	-500,00	678,91	-500,00
J. Podatek dochodowy	527,00	0,00	112,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	
L. Wynik netto (K-L-M)	2 254,91	-500,00	566,91	-500,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 27.08.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 27.08.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	2 254,91	- 500,00	566,91	- 500,00
II. Korekty razem	- 8 415,00	500,00	- 1 452,91	500,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	- 6 755,00	- 115,00	0,09	- 115,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 660,00	615,00	- 1 453,00	615,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	- 6 160,09	0,00	- 886,00	0,00
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 30.09.2021	do Od 27.08.2020 30.09.2020	do Od 01.07.2021 30.09.2021	do Od 27.08.2020 30.09.2020
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 30.09.2021	do Od 27.08.2020 30.09.2020	do Od 01.07.2021 30.09.2021	do Od 27.08.2020 30.09.2020
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	20 000,00	0,00	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	13 839,91	0,00	-886,00	0,00
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	13 839,91	0,00	-886,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	88,37	0,00	14 814,28	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	13 928,28	0,00	13 928,28	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01.2021 30.09.2021	27.08.2020 30.09.2020	01.07.2021 30.09.2021	27.08.2020 30.09.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 555,37	0,00	7 103,00	2 547,63
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 555,37	0,00	7 103,00	0,00
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2021 30.09.2021	27.08.2020 30.09.2020	01.07.2021 30.09.2021	27.08.2020 30.09.2020
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-444,63	0,00	-444,63	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	444,63	0,00	444,63	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	444,63	0,00	444,63	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-444,63	0,00	-444,63	0,00
6. Wynik netto	2 254,91	-500,00	2 254,91	-500,00
a) zysk netto	2 254,91	-500,00	2 254,91	-500,00
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 810,28	4 500,00	6 810,28	4 500,00
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 810,28	4 500,00	6 810,28	4 500,00

X. Struktura akcjonariatu

Na dzień 30.09.2021 r. i na dzień publikacji raportu kapitał zakładowy emitenta wynosi 268.000,00 zł i dzieli się na 2.680.000 akcji o jednostkowej wartości nominalnej 0,10 zł. Zgodnie z informacjami posiadanymi przez emitenta, na koniec III kwartału 2021 r. i na dzień publikacji raportu występuje trzech akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu emitenta.

Akcjonariusze posiadający akcje uprawniające, do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu emitenta na dzień publikacji raportu:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Krzysztof Barczewski	729 997	729 997	27,24%	27,24%
Karol Bytner	134 143	134 143	5,01%	5,01%
Karol Matczak*	138 368	138 368	5,16%	5,16%
Pozostali	1 677 492	1 677 492	62,59%	62,59%
Razem	2 680 000	2 680 000	100%	100%

* - z osobą blisko związaną
Źródło: emitent

XI. Informacja dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę EC2 S.A. w przeliczeniu na pełne etaty

W III kwartale 2021 roku (wg stanu na dzień 30.09.2021 r.) emitent zatrudniał 9 osób na pełnym etacie oraz 30 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

XII. Oświadczenie zarządu spółki EC2 S.A.

Zarząd spółki EC2 S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje finansowe za III kwartał 2021 roku oraz dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.



Jakub Budziszewski
Prezes Zarządu



Krzysztof Pyrdół
Wiceprezes Zarządu



Karol Matczak
Członek Zarządu